



**Rákócziújfalva Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2019.12.30-i soron kívüli nyílt ülésének jegyzőkönyvéből:**

**Rákócziújfalva Város Önkormányzat Képviselő-testületének
197/2019. (XII. 30.) önkormányzati határozata
Rákócziújfalva Város Önkormányzata és intézménye(i) 2020. évi belső
ellenőrzési tervének jóváhagyásáról**

Rákócziújfalva Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (5) bekezdése és a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 32. § (4) bekezdése alapján az alábbi döntést hozza:

1. Rákócziújfalva Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat és az Önkormányzat fenntartásában működő intézmény(ek) 2020. évi belső ellenőrzési tervét – 1. melléklet szerint – jóváhagyja.
2. Rákócziújfalva Város Önkormányzatának Képviselő-testülete hozzájárul a belső ellenőri feladatok elvégzésére pályázat hirdetésére, a pályázat lezárásáig a belső ellenőrzés koordinációs feladatait a jegyző látja el.
3. A képviselő testület felhatalmazza Dr. Túróczi Imre polgármestert a szükséges intézkedések megtételére és a belső ellenőri feladatok ellátására vonatkozó felhívás közzétételére.

Felelős: jegyző

Határidő: 2019. december 31.

Határozatról értesül:

1. Képviselő-testület tagjai helyben,
2. Tisztségviselők helyben,
3. Pénzügyi csoport helyben,
4. Irattár

Rákócziújfalva, 2019. december 30.

**Dr. Túróczi Imre sk.
polgármester**



**Dr. Kökény Veronika sk.
jegyző**

A kivonat hiteles:

Nádudvari Tünde
Nádudvari Tünde
Jegyzőkönyvvezető

1. melléklet a 197/2019. (XII. 30.) önkormányzati határozathoz

RÁKÓCZIFALVA VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
2020. ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE

Sor-szám	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa, módszerei (**)	Az ellenőrzés tervezett ütemezése (***)	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap) (****)
1.	<u>Rákóczifalvai Önkormányzata, pályázati tevékenységi terület</u>	Célja: annak megállapítása, hogy az önkormányzat által elnyert pályázatok menedzsmenet tevékenységé, közbeszerzések bonyolítása, a kiutalt előlegek pénzforgalmi kezelése megfelelt-e a jogszabályi és hatékonyági előírásoknak Tárgya: Valamennyi jelenleg még nem lezárt pályázat. Időszak: 2017 – 2020.	- Vonatkozó jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázatok - Szabálytalan elszámolásokból eredő kockázatok - Szabálytalan közbeszerzésekből eredő kockázatok - Kiutalt pénzek szabálytalan kezeléséből eredő kockázatok - Saját erő biztosításának és az önkormányzat pénzügyi teljesítő képességének eltéréséből eredő kockázatok.	Típusa: Pénzügyi hatékonyági és szabályszerűségi ellenőrzés Módszerei: Dokumentumok, nyilvántartások mintavételes ellenőrzése	Ellenőrzés időpontja: 2020. február - április Jelentés leadásának határideje: 2019. május 15.	30 belső ellenőri nap
2.	<u>Virágos Kert Óvoda és Bölcsőde utóellenőrzése</u>	Célja: annak megállapítása, hogy a 2019. évi ellenőrzés megállapításai alapján készült intézkedési terv előírásai megvalósultak-e. Tárgya: A 2019. évi ellenőrzés Időszak: 2019– 2020.	Az elkészült intézkedési terv előírásainak teljesítésében rejlő kockázatok.	Típusa: Pénzügyi ellenőrzés Módszerei: Dokumentumok, nyilvántartások, mintavételes ellenőrzése	Ellenőrzés időpontja: 2020. június Jelentés leadásának határideje: 2020. július 15.	2 belső ellenőri munkanap

Sor-szám	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa, módszerei (**)	Az ellenőrzés tervezett ütemezése (***)	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap) (****)
3.	<u>Varsány Község Ház és Könyvtár</u>	Célya: annak megállapítása, hogy a 2019. évi ellenőrzés megállapításai alapján készült intézkedési terv előírásai megvalósultak-e. Tárgya: A 2019. évi ellenőrzés Időszak: 2019–2020.	Az elkészült intézkedési terv előírásainak teljesítésében rejlő kockázatok.	Típusa: Pénzügyi ellenőrzés Módszerei: Dokumentumok, nyilvántartások, mintavételes ellenőrzése	Ellenőrzés időpontja: 2020. június Jelentés leadásának határideje: 2020. július 15.	2 belső ellenőri munkanap
4.	<u>Rákóczi falva Polgármesteri Hivatal</u>	Célya: annak megállapítása, hogy a közös hivatal megszűnésének folyamata szabályosan történt-e, az új rendszer megfelel-e a szabályszerűségi követelményeknek. Tárgya: A 2020. első negyedév ellenőrzése. Időszak: 2019–2020.	A két hivatal szétválásának szabályszerűségében, pénzügyi elszámolásokban rejlő kockázatok. Az önálló hivatal belső szabályzatainak, folyamatainak kialakításában rejlő kockázatok	Típusa: Pénzügyi ellenőrzés Módszerei: Dokumentumok, nyilvántartások, mintavételes ellenőrzése	Ellenőrzés időpontja: 2020. június Jelentés leadásának határideje: 2020. július 15.	11 belső ellenőri munkanap
5.	<u>Tartalék idő</u>	Feladatot határoz meg a jegyző a szakmai bizottsággal egyetértésben.				5 belső ellenőri munkanap

Rákóczi falva, 2019. december 20.

Készítette:


Dr. Kőkeny Veronika jegyző

Jóváhagyta:



Dr. Túróczi Imre polgármester